

特別收入 15-14

中華民國108年度

桃園市總預算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市立壽山高級中等學校
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立壽山高級中等學校編

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
 附屬單位預算之分預算目次
 中華民國108年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	7	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	8	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	9	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	10	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	17	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	18	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	19	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	22	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	24	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	26	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細.....	第	30	頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 資本資產及長期負債明細表.....	第	31	頁

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

- (一)本校依照「高級中等教育法」之規定，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起，依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點：

- (一)依據教育基本法培養學生健全人格，民主素養，法治觀念，人文涵養，強健體魄及思考判斷與創造能力。
- (二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立資源班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、實習處、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 147 人、行政人員 20 人、技工 2 人、工友 2 人，共計 172 人。內部分層業務如下：

- (一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。
- (二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。
- (三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。
- (四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。
- (五)圖書館：掌理圖書編目分類、視聽技術、學校刊物編輯、讀書服務及其他有關事項。
- (六)實習處：掌理廣告設計科、國貿事務科及應用外語科各項教學業務等相關事務。
- (七)人事室：依法辦理人事管理事項。
- (八)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性：

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 6,309 萬 9,000 元，主要係公庫撥款收入及學雜費收入。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：本年度預算編列 2 億 5,735 萬 1,000 元，普通班 54 班、特教班 2 班，合計 56 班，學生人數 2,030 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 334 萬 3,000 元，係校舍整修、老舊建築更新…等工程相關設施經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 170 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 700 萬 5,000 元(含機械設備 325 萬 5,000 元及什項設備 375 萬元)，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 70 萬元，係增(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 172 人，較上年度增加 4 人，係本年度增加一班資源班增加三名教師及核定增加一名行政人員所致。

(二)基金來源各科目增減原因分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算數 3 萬 7,000 元，較上年度減少 8 萬 3,000 元，係預估體育班學生入學甄選報名費收入減少所致。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

2. 財產收入：

- (1) 財產處分收入：本年度預算數 10 萬元，較上年度增加 10 萬元，係預估財產報廢變賣收入增加所致。
- (2) 租金收入：本年度預算數 8,000 元，較上年度減少 31 萬 9,000 元，係預估校地年租金收入減少所致。
- (3) 權利金收入：本年度預算數 18 萬元，較上年度增加 18 萬元，係預估 OK 超商租借場地權利金收入增加所致。
- (4) 利息收入：本年度預算數 3 萬 3,000 元，較上年度增加 3,000 元，係預估基金專戶存款利息收入增加所致。
- (5) 其他財產收入：本年度預算數 6 萬元，較上年度增加 6 萬元，係增加活動中心等對外開放場地收費收入所致。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 1,817 萬 3,000 元，較上年度增加 888 萬 6,000 元，係公庫撥入本基金之收入增加所致。

4. 學雜費收入：

學雜費收入：本年度預算數 3,183 萬 3,000 元，較上年度增加 183 萬 3,000 元，係預估 107 學年度第 2 學期及 108 學年度第 1 學期學雜費收入增加所致。

5. 其他收入：

(6) 雜項收入：本年度預算數 1,267 萬 5,000 元，較上年度增加 300 萬 6,000 元，係預估課業輔導費收入及學生重補修學分費收入增加所致。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 高中及高職教育計畫：

本年度預算數 2 億 5,735 萬 1,000 元，較上年度增加 1,154 萬 9,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：本年度預算編列 334 萬 3,000 元，較上年度增加 17 萬 2,000 元，係辦理校舍整修、老舊建築更新…等工程相關設施經費。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 170 萬元，較上年度增加 70 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 700 萬 5,000 元，較上年度增加

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

72 萬 4,000 元，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 70 萬元，較上年度減少 47 萬 9,000 元，係減少(汰)購薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一)本年度基金來源 2 億 6,309 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 4,943 萬 3,000 元，增加 1,366 萬 6,000 元，約增 5.48%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二)本年度基金用途 2 億 7,009 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 5,743 萬 3,000 元，增加 1,266 萬 6,000 元，約增 4.92%，主要係用人費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 700 萬元，較上年度預算數短絀 800 萬元，減少短絀 100 萬元，約減 12.5%，將移用以前基金餘額 700 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(106 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：4,400 元。

2. 勞務收入：

服務收入：8 萬 7,060 元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：13 萬 970 元。

(2) 租金收入：10 萬 8,815 元。

(3) 權利金收入：18 萬元。

(4) 利息收入：3 萬 2,890 元。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

(5) 其他財產收入：6 萬 1,000 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 6,944 萬 8,573 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：2,995 萬 2,866 元。

6. 其他收入：

雜項收入：26 萬 3,350 元。

預算數 2 億 113 萬 1,000 元，決算數 2 億 26 萬 9,924 元，執行率 99.57%。

(二) 基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：1 億 9,349 萬 2,299 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：1,149 萬 4,635 元。

(2) 交通及運輸設備：270 萬 2,810 元。

(3) 其他設備：489 萬 5,112 元。

(4) 無形資產：34 萬 6,419 元。

高中及高職教育計畫預算數 1 億 9,550 萬元，決算數 1 億 9,349 萬 2,299 元，執行率 98.97%、建築及設備計畫預算數 1,163 萬 1,000 元，決算數 1,943 萬 8,976 元，執行率 167.13%。

(三) 本期賸餘：

本期短絀 1,266 萬 1,351 元。

二、上年度(107 年度)預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

(一) 基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4 萬 9,020 元。

2. 財產收入：

(1) 財產處分收入：2 萬 7,100 元。

(2) 租金收入：30 萬 1,891 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 2,760 萬 6,000 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：375 萬 3,000 元。

5. 其他收入：

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 108 年度

雜項收入：576 萬 3,331 元。

分配預算數 1 億 4,565 萬 3,000 元，實際數 1 億 3,750 萬 342 元，執行率 94.4%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：1 億 2,966 萬 1,456 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：179 萬 4,685 元。

(2) 其他設備：99 萬 1,996 元。

(3) 無形資產：4 萬 5,000 元。

高中及高職教育計畫分配預算數 1 億 4,024 萬 9,000 元，實際數 1 億 2,966 萬 1,456 元，執行率 92.45%、建築及設備計畫分配預算數 540 萬 4,000 元，實際數 283 萬 1,681 元，執行率 52.40%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 500 萬 7,205 元，期末基金餘額 3,354 萬 1,315 元。

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(一)
200,270	基金來源	263,099	249,433	13,666
4	徵收及依法分配收入	0	0	0
4	違規罰款收入	0	0	0
87	勞務收入	37	120	-83
87	服務收入	37	120	-83
514	財產收入	381	357	24
131	財產處分收入	100	0	100
109	租金收入	8	327	-319
180	權利金收入	180	0	180
33	利息收入	33	30	3
61	其他財產收入	60	0	60
169,449	政府撥入收入	218,173	209,287	8,886
169,449	公庫撥款收入	218,173	209,287	8,886
29,953	教學收入	31,833	30,000	1,833
29,953	學雜費收入	31,833	30,000	1,833
263	其他收入	12,675	9,669	3,006
263	雜項收入	12,675	9,669	3,006
212,931	基金用途	270,099	257,433	12,666
193,492	高中及高職教育計畫	257,351	245,802	11,549
193,492	高中教育	257,351	245,802	11,549
19,439	建築及設備計畫	12,748	11,631	1,117
11,495	營建及修建工程	3,343	3,171	172
2,703	交通及運輸設備	1,700	1,000	700
4,895	其他設備	7,005	6,281	724
346	無形資產	700	1,179	-479
-12,661	本期賸餘 (短絀一)	-7,000	-8,000	1,000
41,195	期初基金餘額	20,534	35,195	-14,661
0	解繳公庫	0	0	0
28,534	期末基金餘額	13,534	27,195	-13,661

備註：

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘(短絀)			-7,000	本期短絀係移用以前基金餘額7,000,000元。	
	調整非現金項目			0		
	流動資產淨減(淨增)			0		
	流動負債淨增(淨減)			0		
	業務活動之淨現金流入(流出)			-7,000		
其他活動之現金流量						
	增加短期債務及其他負債			0		
	增加其他負債			0		
	其他活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-7,000		
	期初現金及約當現金			131,233		
	期末現金及約當現金			124,233		

註：

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				37	
服務收入	年	1	37,000	37	教師甄選(含代理教師)及體育班學生入學甄選報名費收入。
財產收入				381	
財產處分收入	年	1	100,000	100	財產報廢變賣收入。
租金收入	年	1	8,000	8	校地年租金收入。
權利金收入	年	1	180,000	180	OK超商租借場地權利金收入。
利息收入	次	1	33,000	33	基金專戶存款利息收入。
其他財產收入	年	1	60,000	60	活動中心及校園場地對外開放收入。
政府撥入收入				218,173	
公庫撥款收入	年	1	218,173,000	218,173	市府撥入經費。
教學收入				31,833	
學雜費收入	年	1	31,833,000	31,833	107學年度第2學期及108學年度第1學期學雜費收入。
其他收入				12,675	
雜項收入	年	1	12,675,000	12,675	課業輔導費收入8,229,000元、學生重補修學分費收入1,401,000元、電腦使用費收入842,000元、實習實驗費收入2,103,000元、資源回收變賣收入100,000元。
總 計：				263,099	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
193,492	52	高中及高職教育計畫	257,351	245,802	
167,321	1	用人費用	224,190	213,598	
120,438	11	正式員額薪資	129,216	121,692	
118,895	113	職員薪金	127,680	120,156	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)(來自用人費用明細資料)。
1,544	114	工員工資	1,536	1,536	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
578	12	聘僱及兼職人員薪資	9,916	7,502	
578	124	兼職人員酬金	578	816	兼代課鐘點費。
0			6,748	5,636	課業輔導鐘點費。
0			1,401	1,050	學生重補修學分費。
0			800	0	學生社團課程指導鐘點費(400 元*2,000節=800,000元)。
0			389	0	體育班專訓輔導鐘點費(依據桃 園縣99.5.17府教體字第099018 2170號函, 400元*寒假3學分*1 8小時*6班+400元*暑假6學分*1 8小時*6班=388,800元)(配合預 算編列至千元, 增列200元)。
1,240	13	超時工作報酬	3,116	1,618	
1,240	131	加班費	1,635	1,618	不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
0			1,481	0	課業輔導加班費。
23,302	15	獎金	25,189	25,181	
9,598	151	考績獎金	10,717	10,709	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,704	152	年終獎金	14,472	14,472	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
9,706	16	退休及卹償金	43,194	43,154	
9,544	161	職員退休及離職金	32,946	32,906	市府下授(41)-退撫給與定期發 放。
0			10,080	10,080	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
162	162	工員退休及離職金	168	168	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
12,057	18	福利費	13,559	14,451	
11,215	181	分擔員工保險費	12,000	12,000	公保費、健保費、勞保費機關 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
37	183	傷病醫藥費	16	16	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			81	84	教職員工健康檢查費(3,500元* 23人=80,500元)(配合預算編列 至千元, 增列500元)。
804	18Y	其他福利費	784	784	休假補助費(來自用人費用明細 資料)。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
018Y	其他福利費	18	18	退休人員三節慰問金(6,000元*(退休教職員0人+工友或技工3人)=18,000元)。
0		660	1,549	市府下授(39)-各市立學校教職員生活津貼。
15,9442	服務費用	18,939	19,635	
4,08421	水電費	4,868	5,167	
3,853212	工作場所電費	120	120	市府下授(29)-高壓契約供電學校補助款。
0		4,000	4,217	電費。
230214	工作場所水費	500	500	水費。
021Y	其他場所水電費	248	330	超商等場地租借電費分攤款。
48322	郵電費	707	627	
248221	郵費	280	200	寄發公務郵件及學生成績單等所需郵資。
235222	電話費	380	380	公務用電話費。
0		5	5	市府下授(30)-IEN校園用電管理平台經費5,000元。
0224	數據通信費	42	42	網路通訊費。
65223	旅運費	430	430	
648231	國內旅費	400	400	行政、教學業務及體育競賽...等活動出差費。
4235	貨物運費	30	30	圖書館過期雜誌運費與教學、各項活動競賽、科展器材..等搬運費。
84724	印刷裝訂與廣告費	1,300	1,300	
770241	印刷及裝訂費	1,200	1,200	教學、行政各項表格日誌、手冊刊物、收費收據、電腦答案卡、預算書等印製裝訂費(含高中優質化配合款)。
77245	業務宣導費	100	100	招生文宣及各項宣導活動等相關經費。
4,00225	修理保養及保固費	6,105	5,807	
1,549252	一般房屋修護費	1,592	1,592	校舍、辦公室裝修、隔間、修繕維修..等經費。
108254	其他建築修護費	500	1,000	活動中心等其他建築之修理維護費。
1,288255	機械及設備修護費	1,300	500	辦公用資訊設備、校舍冷氣系統、電力、電梯及教學..等機械及設備養護費。
5256	交通及運輸設備修護費	26	9	大客車養護費, 25,500元*1輛=25,500元(配合預算編列至千元,增列500元)。
408257	雜項設備修護費	53	52	市府下授(17)-飲用水設備清洗、管線維修、更換濾心濾材管線53,000元。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0 257	雜項設備修護費	176	172	本校辦公器具養護費(1,048元*168人=176,064元)(配合預算編列至千元，減列64元)。
645 258	其他資產修護費	600	600	擴音、體育、社團、樂器...等各項教學機具設備養護費。
0		600	600	行政及教學用其他資產保養維修費。
0		800	800	水電設備、校園各項設施設備等維修費。
0		458	473	冷氣機及水塔..等雜項設施清洗管線維護保養等相關費用。
0		0	9	對外開放場地各項設施設備等維修費用。
0 26	保險費	21	41	
0 264	交通及運輸設備保險費	11	11	大客車保險費10,895元*1輛=10,895元(配合預算編列至千元，增列105元)。
0 26Y	其他保險費	10	30	學生參加各項競賽、活動辦理意外及醫療保險。
3,493 27	一般服務費	4,057	3,905	
21 276	佣金、匯費、經理費及手續費	38	60	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
192 279	外包費	100	100	校園保全系統(8,300元*12月=99,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
3,134 27D	計時與計件人員酬金	2,633	2,504	臨時人員酬金(27,500元*13.5月*2人=742,500元)(28,000元*13.5月*5人=1,890,000元)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		1,114	1,073	校園安全維護駐衛警保全服務費(27,500元*13.5月*3人=1,113,750元)(配合預算編列至千元，增列250元)。
145 27F	體育活動費	172	168	員工文康活動費(1,000元*172人=172,000元)。
2,285 28	專業服務費	1,271	2,178	
237 282	專技人員酬金	245	160	市府下授(22)-高中學生健康檢查費(350元*700人=245,000元)。
1,657 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	校刊、教學、輔導及圖書館發行各項刊物稿費。
0		51	51	辦理各項業務活動外聘文件審查費。
0		100	60	校外教學、午餐及甄選等評選外聘委員出席費(2,500元*40人/次)。

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 基金用途明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0 285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80	64	各項業務外聘專家學者、講師鐘點費(1,500元*53節)(含高中優質化配合款)(配合預算編列至千元，增列500元)。
0		100	48	各項業務外聘專家學者、講師鐘點費(2,000元*50節)(含高中優質化配合款)。
0		50	40	各項業務內聘講師鐘點費(1,000元*50節)(含高中優質化配合款)。
0		50	38	各項政策性或專案性之重大會議出席費(2,500元*20次)。
0		0	800	
0		0	389	
74 287	委託檢驗(定)試驗認證費	40	40	消防安全、衛生檢查及電機設備檢測等簽證費。
0		50	50	學校產權登記測量費用。
0		40	40	市府下授(18)-飲用水設備出水口檢測費40,000元。
4 288	委託考選訓練費	20	20	教職員工參加業務相關訓練費用。
0		10	10	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練費用。
39 289	試務甄選費	37	120	辦理教師甄試及體育班學生入學甄選作業工作等相關費用。
274 28A	電腦軟體服務費	350	200	校務行政及教學資訊相關系統維護更新費用。
98 29	公共關係費	180	180	
98 291	公共關係費	180	180	首長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
4,814 3	材料及用品費	4,462	4,462	
216 31	使用材料費	228	221	
21 312	燃料	57	50	大客車油料(25元*190公升*12月*1輛=57,000元)。
0 313	油脂	21	21	各項機電設備用油脂。
195 315	設備零件	150	150	公務用設備零件費。
4,598 32	用品消耗	4,234	4,241	
3,233 321	辦公(事務)用品	300	300	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材..等相關費用。
0		1,351	780	學校行政業務用文具紙張、油墨及碳粉..等相關耗材。
0		10	10	優質化高中計畫配合款購置相關物品。
0		419	419	行政辦公用品。
179 322	報章雜誌	30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍、報費..等。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0322	報章雜誌	100	150	輔導推甄、指考及基測等升學輔導、心理輔導測驗...等教材。
0		220	300	圖書館圖書、雜誌、期刊(含高中優質化配合款)。
135323	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	校園消毒、各類清潔用品、物品..等經費。
0		250	456	校園環境佈置、校園綠美化校園...等相關經費。
31324	化學藥劑與實驗用品	50	80	教學用化學藥劑與實驗用品費。
68328	醫療用品(非醫療院所使用)	85	100	衛生保健用品。
95232Y	其他用品消耗	200	200	各科教學器具、視聽媒體教材及實驗器材(含高中優質化配合款)。
0		300	400	糾察隊、體育團隊練習及參賽服裝..等購置。
0		100	100	學生課桌椅及置物櫃添購更新、班級設備等相關教學用品。
0		600	700	體育班訓練及教學器材、交通安全研習及射擊體驗等教學相關活動設備耗材。
0		5	2	市府下授(7)-特殊教育班充實設備費5,000元。
0		14	14	市府下授(6)-身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元，減列400元)。
3424	租金、償債、利息及相關手續費	700	700	
34245	雜項設備租金	700	700	
342451	雜項設備租金	700	700	影印機及速印機租賃費用。
06	稅捐及規費(強制費)	11	15	
064	消費與行為稅	5	7	
0646	使用牌照稅	5	7	大客車牌照稅4,500元*1輛=4,500元(配合預算編列至千元，增列500元)。
066	規費	6	8	
0661	行政規費與強制費	1	1	大客車檢驗費1,200元*1輛=1,200元(配合預算編列至千元，減列200元)。
0663	汽車燃料使用費	5	7	大客車燃料稅5,040元*1輛 =5,040元(配合預算編列至千元，減列40元)。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
3,0027	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,940	3,890	
771	會費	20	20	
7713	職業團體會費	20	20	編列護士等相關會費(不含教育會、家長協會等會費)。
1,94072	捐助、補助與獎助	2,620	2,820	
0722	捐助國內團體	0	200	
568726	獎助學員生給與	200	200	績優學生獎勵計畫獎勵金(含非設籍龜山鄉優秀學生入學獎勵金)。
0		200	200	獎勵學生成績優良獎勵金(含高中優質化配合款)。
0		450	450	工讀生工讀金。
0		1,770	1,770	獎勵優秀學生減免學雜費(依據教育部100.7.6部授教中二字第1000510746C號令修正部分規定辦理)。
1,37272Y	其他捐助、補助與獎助	0	0	
5474	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100	100	
54743	獎勵費用	100	100	獎勵競賽優秀學生圖書禮券、獎品、獎牌等。
1,00275	競賽及交流活動費	1,200	950	
1,002751	技能競賽	1,200	950	參加體育、管樂、美術、科展、技藝及社團等活動各項競賽相關經費。
2,0689	其他	5,109	3,502	
2,06891	其他支出	5,109	3,502	
2,06891Y	其他	650	500	體育班移地訓練、公民訓練及學生幹部訓練..等活動經費。
0		400	400	親師座談、親職教育、新進教師研習及高二大學參訪交通..等活動經費。
0		1,000	720	畢業典禮、校慶運動會、跨年晚會、社團活動及成果展...等各項活動經費(含高中優質化配合款)。
0		528	0	市府下授(40)-市立各級學校缺額工友補助委辦費。
0		406	407	市府下授(24)-天天安心食材補助(5元*41週*1,980人=405,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
0		1,700	1,072	市府下授(26)-無力支付午餐補助。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y	其他	325	335	市府下授(27)-學校體育參賽及發展體育活動經費。
0		100	68	學生補考等相關教學活動、各項研習及會議誤餐等相關費用。
19,439.5M	建築及設備計畫	12,748	11,631	
19,439.5	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,748	11,631	
19,093.51	購建固定資產	12,048	10,452	
11,495.513	擴充改良房屋建築及設備	3,343	3,171	校園地坪整修、廁所更新、行政大樓拉皮、活動中心整修、校舍場館整修、老舊建築更新...等工程及相關設施、裝置經費。
2,842.514	購置機械及設備	175	165	印表機2台(25,000*2=50,000元)、穩壓器1台(65,000*1=65,000)、數位相機2台(30,000*2=60,000元)。
0		1,050	1,050	個人電腦(含螢幕、office)24台(30,000*24=720,000元)、多功能複合機1台(160,000*1=160,000元)、A3掃瞄器3台(50,000*3=150,000元)、單眼相機1台(20,000*1=20,000元)。
0		125	112	各處室行政、教學筆記型電腦汰舊換新(25,000元*5台=125,000元)。
0		1,905	1,873	購置與汰舊各項行政、教學等校務相關機械、設備款(含高中優質化配合款)。
2,703.515	購置交通及運輸設備	1,700	1,000	購置廣播設備。
2,053.516	購置雜項設備	400	0	校園安全維護與監控系統等相關設備。
0		1,250	1,000	購置行政用其他雜項設備(如：飲水機、碎紙機、櫥櫃、收納架、辦公家具……等)。
0		2,100	2,081	購置教學用其他雜項設備款(含高中優質化配合款)。
346.52	購置無形資產	700	1,179	
346.521	購置電腦軟體	700	1,179	校務行政系統及教學、行政業務軟體購置等相關費用。
212,931	總計	270,099	257,433	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本 (元)或 平均利率 (費)率	數量	預算數	說明
高中及高職教育計畫 高中教育				257,351 257,351	本年度預算編列用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、稅捐及規費、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				12,748 3,343	本年度預算編列校舍整修、老舊建築更新…等工程相關設施經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
交通及運輸設備				1,700	本年度預算編列增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
其他設備				7,005	本年度預算編列增(汰)購電腦、印表機及各項資訊、教學及行政業務用機械及雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
無形資產				700	本年度預算編列校務行政系統及教學、行政業務之電腦軟體(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				270,099	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減
159,248	資 產 合 計	144,248	151,248	-7,000
159,248	資 產	144,248	151,248	-7,000
143,706	流動資產	128,706	135,706	-7,000
139,233	現金	124,233	131,233	-7,000
139,233	銀行存款	124,233	131,233	-7,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
4,473	預付款項	4,473	4,473	0
4,473	預付費用	4,473	4,473	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
15,542	其他資產	15,542	15,542	0
15,542	什項資產	15,542	15,542	0
15,542	代管資產	15,542	15,542	0
130,714	負 債	130,714	130,714	0
108,704	流動負債	108,704	108,704	0
108,704	應付款項	108,704	108,704	0
108,704	應付代收款	108,704	108,704	0
0	應付費用	0	0	0
22,010	其他負債	22,010	22,010	0
22,010	什項負債	22,010	22,010	0
6,468	存入保證金	6,468	6,468	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
15,542	應付代管資產	15,542	15,542	0
28,534	基金餘額	13,534	20,534	-7,000
28,534	基金餘額	13,534	20,534	-7,000
28,534	基金餘額	13,534	20,534	-7,000
28,534	累積餘額	13,534	20,534	-7,000
159,248	負債及基金餘額合計	144,248	151,248	-7,000

信託代理與保證資產
保證品

9,426 信託代理與保證負債
9,426 應付保證品

9,426
9,426

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
本年度預算數 高中及高職教育計畫				270,099 257,351	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、校舍修繕及校園保全等)及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				12,748	本年度預計購置：1.校舍整修、老舊建築更新。2.電腦、印表機等其他教學相關事務機具。3.校園廣播系統及其他事務性相關等設備。4.校園安全維護與監控系統、飲水機、碎紙機等設備。5.薪資管理系統擴充模組、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。
上年度預算數 高中及高職教育計畫				257,433 245,802	107年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材、校舍修繕及校園保全等)及辦理教師甄選、場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				11,631	107年度預計購置：1.校舍整修、老舊建築更新。2.個人電腦、筆記型電腦、印表機等機械設備。3.校園廣播系統及其他事務性相關等設備。4.校務行政系統及其他教學相關軟體等無形資產。
前年度決算數				212,931	

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 5年來主要業務計畫分析表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
高中及高職教育計畫				193,492	106年度決算數193,492,299元，用人費 用167,320,839元、服務費 用15,944,207元、材料及用品 費4,814,009元、租金、償債與利 息342,460元、稅捐及規費0元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動 費3,002,383元、其他2,068,401元。
建築及設備計畫				19,439	106年度決算數19,438,976元，其中 營建及修建工程11,494,635元、交通及運輸設 備2,702,810元、其他設備4,895,112元、無形資產346,419元。
105年度決算數 高中及高職教育計畫				214,088 183,674	105年度決算數183,674,383元，用人費 用163,145,618元、服務費 用14,004,746元、材料及用品 費3,075,220元、租金、償債與利 息337,870元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交 流活動 費1,721,026元、其他1,389,903元。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預算數	說明
建築及設備計畫				30,414	105年度決算數30,413,991元，其中營建及修建工程27,863,574元、交通及運輸設備71,664元、其他設備2,153,753元、無形資產325,000元。
104年度決算數 高中及高職教育計畫				180,843 175,413	104年度決算數175,412,929元，用人費155,491,529元、服務費12,926,886元、材料及用品費3,374,373元、租金、償債與利息340,515元、稅捐及規費6,300元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,904,811元、其他1,368,515元。
建築及設備計畫				5,430	104年度決算數5,430,429元，其中營建及修建工程2,462,276元、交通及運輸設備0元、其他設備2,759,969元、無形資產208,184元。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 108 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	168	4	172	行政人員21人(含校長)較去年增加1人；教師147人較去年增加3人係增加一班資源班。
職員	164	4	168	
技工	2	0	2	
工友	2	0	2	
總 計	168	4	172	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，校園安全維護駐衛警3人。

本 頁 空 白

桃園市立壽山
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	129,216		3,116		14,472	10,717		43,194
高中及高職教育計畫	129,216		3,116		14,472	10,717		43,194
正式人員	129,216		3,116		14,472	10,717		43,194
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，預算金額2,633,000元及校園安全維護駐衛警3人，預算金額1,114,000元。

高級中等學校
教育發展基金
彙計表
108年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		12,000	97		1,462		214,274	9,916	224,190
		12,000	97		1,462		214,274	9,916	224,190
		12,000	97		1,462		214,274		214,274
								9,916	9,916

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數				
			合計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫		
167,321	213,598	用人費用	224,190	224,190	0		
120,438	121,692	正式員額薪資	129,216	129,216	0		
118,895	120,156	職員薪金	127,680	127,680	0		
1,544	1,536	工員工資	1,536	1,536	0		
578	7,502	聘僱及兼職人員薪資	9,916	9,916	0		
578	7,502	兼職人員酬金	9,916	9,916	0		
1,240	1,618	超時工作報酬	3,116	3,116	0		
1,240	1,618	加班費	3,116	3,116	0		
		值班費	0	0	0		
23,302	25,181	獎金	25,189	25,189	0		
9,598	10,709	考績獎金	10,717	10,717	0		
13,704	14,472	年終獎金	14,472	14,472	0		
9,706	43,154	退休及卹償金	43,194	43,194	0		
9,544	42,986	職員退休及離職金	43,026	43,026	0		
162	168	工員退休及離職金	168	168	0		
12,057	14,451	福利費	13,559	13,559	0		
11,215	12,000	分擔員工保險費	12,000	12,000	0		
37	100	傷病醫藥費	97	97	0		
804	2,351	其他福利費	1,462	1,462	0		
15,944	19,635	服務費用	18,939	18,939	0		
4,084	5,167	水電費	4,868	4,868	0		
3,853	4,337	工作場所電費	4,120	4,120	0		
230	500	工作場所水費	500	500	0		
	330	其他場所水電費	248	248	0		
483	627	郵電費	707	707	0		
248	200	郵費	280	280	0		
235	385	電話費	385	385	0		
	42	數據通信費	42	42	0		
652	430	旅運費	430	430	0		
648	400	國內旅費	400	400	0		

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
		國外旅費	0	0	0	
4	30	貨物運費	30	30	0	
847	1,300	印刷裝訂與廣告費	1,300	1,300	0	
770	1,200	印刷及裝訂費	1,200	1,200	0	
77	100	業務宣導費	100	100	0	
4,002	5,807	修理保養及保固費	6,105	6,105	0	
1,549	1,592	一般房屋修護費	1,592	1,592	0	
108	1,000	其他建築修護費	500	500	0	
1,288	500	機械及設備修護費	1,300	1,300	0	
5	9	交通及運輸設備修護費	26	26	0	
408	224	雜項設備修護費	229	229	0	
645	2,482	其他資產修護費	2,458	2,458	0	
	41	保險費	21	21	0	
	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	
	30	其他保險費	10	10	0	
3,493	3,905	一般服務費	4,057	4,057	0	
21	60	佣金、匯費、經理費及手續費	38	38	0	
192	100	外包費	100	100	0	
3,134	3,577	計時與計件人員酬金	3,747	3,747	0	
145	168	體育活動費	172	172	0	
2,285	2,178	專業服務費	1,271	1,271	0	
237	160	專技人員酬金	245	245	0	
1,657	1,538	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	479	479	0	
74	130	委託檢驗(定)試驗認證費	130	130	0	
4	30	委託考選訓練費	30	30	0	
39	120	試務甄選費	37	37	0	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫	
274	200	電腦軟體服務費	350	350	0	
98	180	公共關係費	180	180	0	
98	180	公共關係費	180	180	0	
4,814	4,462	材料及用品費	4,462	4,462	0	
216	221	使用材料費	228	228	0	
21	50	燃料	57	57	0	
	21	油脂	21	21	0	
195	150	設備零件	150	150	0	
4,598	4,241	用品消耗	4,234	4,234	0	
3,233	1,509	辦公(事務)用品	2,080	2,080	0	
179	480	報章雜誌	350	350	0	
135	656	農業與園藝用品及 環境美化費	450	450	0	
31	80	化學藥劑與實驗用 品	50	50	0	
68	100	醫療用品(非醫療院 所使用)	85	85	0	
952	1,416	其他用品消耗	1,219	1,219	0	
342	700	租金、償債、利息及相 關手續費	700	700	0	
342	700	雜項設備租金	700	700	0	
342	700	雜項設備租金	700	700	0	
19,439	11,631	購建固定資產、無形資 產及非理財目的之長期 投資	12,748	0	12,748	
19,093	10,452	購建固定資產	12,048	0	12,048	
11,495	3,171	擴充改良房屋建築 及設備	3,343	0	3,343	
2,842	3,200	購置機械及設備	3,255	0	3,255	
2,703	1,000	購置交通及運輸設 備	1,700	0	1,700	
2,053	3,081	購置雜項設備	3,750	0	3,750	
346	1,179	購置無形資產	700	0	700	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數		
			合計	高中及高職 教育計畫	建築及設備 計畫
346	1,179	購置電腦軟體	700	0	700
	15	稅捐及規費(強制費)	11	11	0
	7	消費與行為稅	5	5	0
	7	使用牌照稅	5	5	0
	8	規費	6	6	0
	1	行政規費與強制費	1	1	0
	7	汽車燃料使用費	5	5	0
3,002	3,890	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,940	3,940	0
7	20	會費	20	20	0
7	20	職業團體會費	20	20	0
1,940	2,820	捐助、補助與獎助	2,620	2,620	0
	200	捐助國內團體	0	0	0
568	2,620	獎助學員生給與	2,620	2,620	0
1,372		其他捐助、補助與獎助	0	0	0
54	100	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100	100	0
54	100	獎勵費用	100	100	0
1,002	950	競賽及交流活動費	1,200	1,200	0
1,002	950	技能競賽	1,200	1,200	0
2,068	3,502	其他	5,109	5,109	0
2,068	3,502	其他支出	5,109	5,109	0
2,068	3,502	其他	5,109	5,109	0
212,931	257,433	合計	270,099	257,351	12,748

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國108年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:108年度未增購或汰舊換新車輛,另本基金現有車輛種類及數量:管理用公務車輛:大客車2輛。

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 資本資產及長期負債明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折舊(耗)/ 長期投資評價/未攤銷溢(折)價	本 年 度 變 動				本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數/溢(折)價攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	930,923	176,686	12,748				25,067	741,917	
非理財目的之長期投資									
土地	268,189							268,189	
土地改良物	13,471							13,471	
房屋及建築	456,420	86,858	3,343	(1)		本年度預計辦理校舍整修、老舊建築更新...等工程相關設施經費。	12,266	360,640	
機械及設備	45,701	33,039	3,255	(1)		本年度預計購置各處室行政、教學個人電腦、印表機等	5,963	9,954	
交通及運輸設備	14,876	8,675	1,700	(1)		本年度預計購置廣播設備等。	2,375	5,527	
雜項設備	48,120	40,559	3,750	(1)		本年度預計購置圖書、行政用其他雜項設備款。	2,825	8,485	
購建中固定資產	72,767							72,767	
軟體	11,379	7,556	700	(1)		本年度預計購置校務行政系統及教學、行政業務軟體等相關費用。	1,638	2,885	
權利									
遞耗資產									
其他									
長期債務									

註：折舊及攤銷計算原則：採直線法。